

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

公益社団法人 浅草医師会
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	84,047,567	92,973,849	△ 8,926,282
未収金	87,313,751	82,189,910	5,123,841
立替金	672,904	666,260	6,644
流動資産合計	172,034,222	175,830,019	△ 3,795,797
2. 固定資産			
(2) 特定資産			
運営基金引当預金	1,999,961	1,999,961	0
退職給付引当資産	1,562,904	1,562,904	0
役員退職記念品引当預金	2,770,234	2,320,234	450,000
会館維持補修引当預金	36,331,140	34,831,140	1,500,000
事故対策引当預金	5,000,728	5,000,728	0
減価償却引当預金	3,340,485	3,040,485	300,000
小児救急医療過誤引当預金	6,504,123	6,504,123	0
救急及び災害対策引当預金	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	60,509,575	58,259,575	2,250,000
(3) その他固定資産			
建物	90,276,551	92,062,241	△ 1,785,690
什器備品	1,022,256	1,464,586	△ 442,330
土地	2,100,000	2,100,000	0
ソフトウェア	0	151,159	△ 151,159
電話加入権	212,000	212,000	0
その他固定資産合計	93,610,807	95,989,986	△ 2,379,179
固定資産合計	154,120,382	154,249,561	△ 129,179
資産合計	326,154,604	330,079,580	△ 3,924,976
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	123,824,120	127,096,881	△ 3,272,761
前受、会費	1,000,000	59,600	940,400
預り金	919,316	1,434,911	△ 515,595
流動負債合計	125,743,436	128,591,392	△ 2,847,956
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,572,894	2,051,494	521,400
役員退職慰労引当金	4,620,000	4,320,000	300,000
固定負債合計	7,192,894	6,371,494	821,400
負債合計	132,936,330	134,962,886	△ 2,026,556
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	193,218,274	185,079,417	8,138,857
正味財産合計	193,218,274	195,116,694	△ 1,898,420
負債及び正味財産合計	326,154,604	330,079,580	△ 3,924,976

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

公益社団法人 浅草医師会
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
受 取 入 会 金	[750,000]	[400,000]	[350,000]
受 取 入 会 金	750,000	400,000	350,000
受 取 会 費	[15,532,500]	[16,851,000]	[△ 1,318,500]
正 会 員 受 取 会 費	12,562,500	13,800,000	△ 1,237,500
準 会 員 受 取 会 費	2,970,000	3,051,000	△ 81,000
事 業 収 益	[605,405,072]	[588,678,647]	[16,726,425]
検 (健) 診 事 業 収 益	281,075,239	266,941,245	14,133,994
予 防 接 種 事 業 収 益	191,229,243	196,646,885	△ 5,417,642
地 域 医 療 事 業 収 益	59,558,735	55,744,070	3,814,665
地 域 福 祉 事 業 収 益	2,166,318	2,212,150	△ 45,832
学 校 保 健 事 業 収 益	7,584,906	7,988,904	△ 403,998
保 険 事 業 収 益	1,055,670	1,055,670	0
訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 収 益	62,734,961	58,089,723	4,645,238
受 取 補 助 金 等	[4,903,506]	[4,789,613]	[113,893]
受 取 学 術 振 興 補 助 金	556,000	556,000	0
受 取 国 保 講 習 事 務 補 助 金	402,000	405,000	△ 3,000
受 取 都 区 医 補 助 金	2,926,506	2,586,079	340,427
受 取 区 負 担 補 助 金	1,019,000	1,242,534	△ 223,534
受 取 負 担 金	[1,680,000]	[1,680,000]	[0]
受 取 負 担 金	1,680,000	1,680,000	0
雑 収 益	[210,425]	[485,755]	[△ 275,330]
受 取 利 息	23,925	25,755	△ 1,830
受 取 広 告 料	120,000	110,000	10,000
雑 収 益	66,500	350,000	△ 283,500
経常収益計	628,481,503	612,885,015	15,596,488
(2) 経常費用			
事 業 費	[619,478,443]	[609,326,282]	[10,152,161]
給 料 手 当	69,216,510	68,348,109	868,401
退 職 給 付 費 用	2,763,018	2,323,960	439,058
福 利 厚 生 費	11,065,128	9,896,494	1,168,634
会 費	1,121,082	1,117,415	3,667
旅 費	3,420,792	4,531,803	△ 1,111,011
通 信 費	4,453,824	4,403,617	50,207
減 価 償 却 費	1,978,135	2,130,450	△ 152,315
用 具 消 耗 品 費	2,294,378	1,787,645	506,733
図 書 費	19,354	239,068	△ 219,714
水 道 光 熱 費	810,514	774,830	35,684
修 繕 費	323,359	191,142	132,217
印 刷 費	4,222,380	607,950	3,614,430
賃 借 料	521,845	702,408	△ 180,563
保 守 費	1,337,033	1,128,862	208,171
保 險 費	634,253	309,633	324,620
会 館 維 持 費	497,958	452,542	45,416
事 業 廃 棄 物 処 理 費	42,998	49,073	△ 6,075
租 税 公 課	1,681,153	2,638,994	△ 957,841
渉 外 費	393,731	536,419	△ 142,688
慶 謝 金	26,250	59,325	△ 33,075
支 払 手 数 料	1,368,934	1,449,529	△ 80,595
支 払 手 数 料	3,835,913	3,619,315	216,598

科 目		当年度	前年度	増 減
諸	会	183,000	148,000	35,000
委	託	504,277,314	498,425,948	5,851,366
研	修	692,343	273,128	419,215
行	事	2,268,538	3,109,394	△ 840,856
雑		28,706	71,229	△ 42,523
管	理	[10,963,443]	[13,596,010]	[△ 2,632,567]
役	員	2,760,000	2,760,000	0
給	料	1,877,982	2,085,706	△ 207,724
退	職	599,052	1,613,250	△ 1,014,198
福	利	822,526	1,037,889	△ 215,363
会	厚	626,594	553,348	73,246
旅	費	1,166,028	1,162,027	4,001
通	交	448,135	844,400	△ 396,265
減	信	401,044	431,462	△ 30,418
用	具	153,598	171,761	△ 18,163
函	書	1,296	48,431	△ 47,135
水	道	177,917	170,084	7,833
修	繕	70,981	41,958	29,023
印	刷	0	312,500	△ 312,500
賃	借	52,683	33,566	19,117
保	守	204,650	180,243	24,407
保	險	12,087	12,087	0
会	館	109,308	99,338	9,970
事	業	9,439	10,772	△ 1,333
租	税	98,397	100,206	△ 1,809
渉	外	271,079	72,891	198,188
慶	弔	0	5,175	△ 5,175
管	理	1,038,590	1,333,500	△ 294,910
支	払	0	195,900	△ 195,900
諸	会	0	306,800	△ 306,800
雑		62,057	12,716	49,341
經常費用計		630,441,886	622,922,292	7,519,594
評価損益等調整前当期經常増減額		△ 1,960,383	△ 10,037,277	8,076,894
評価損益等計		0	0	0
当期經常増減額		△ 1,960,383	△ 10,037,277	8,076,894
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計		0	0	0
(2) 經常外費用				
經常外費用計		0	0	0
当期經常外増減額		0	0	0
当期一般正味財産増減額		△ 1,960,383	△ 10,037,277	8,076,894
一般正味財産期首残高		195,178,657	195,116,694	61,963
一般正味財産期末残高		193,218,274	185,079,417	8,138,857
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額		0	0	0
指定正味財産期首残高		0	0	0
指定正味財産期末残高		0	0	0
III 正味財産期末残高				
		193,218,274	185,079,417	8,138,857

財産目録

平成26年3月31日現在

公益社団法人浅草医師会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)					
現金 普通預金	定期預金	手元保管	運転資金として	1,392,711	
		みずほ銀行雷門支店	運転資金として	15,582,523	
		みずほ銀行雷門支店	運転資金として	48,224,971	
		みずほ銀行雷門支店	運転資金として	7,510,591	
		東京都民銀行	運転資金として	412,895	
		みずほ銀行雷門支店	運転資金として	863,153	
		みずほ銀行雷門支店	運転資金として	7,119,297	
		三菱東京UFJ銀行 雷門支店	運転資金として	2,941,426	
		未収金	国民健康保険連合会 台東区 東京都医師会 社会保険支払基金 その他 会員等	総合健診委託料等	44,031,927
				健診・予防接種委託料等	33,998,321
休日・全夜間診療委託料	6,428,046				
社保健診委託料等	1,426,585				
立替金	その他 会員等	訪問看護ステーション利用料等	1,428,872		
		東京都医師会会費等	672,904		
流動資産合計				172,034,222	
(固定資産)					
特定資産					
運営基金引当預金 退職給付引当資産 役員退職記念品 引当預金 会館維持補修 引当預金 事故対策引当預金 減価償却引当預金 小児救急医療過誤 引当預金 救急及び災害対策 引当預金 建物	みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店 みずほ銀行雷門支店	次年度以降の資金不足に備えるため	1,999,961		
		職員の退職に備えるため	1,562,904		
		役員の退任に備えるため	2,770,234		
		会館の維持・補修のため	36,331,140		
		医療事故に備えるため	5,000,728		
		減価償却資産の取得に備えるため	3,340,485		
		小児救急医療過誤に備えるため	6,504,123		
		救急・災害に備えるため	3,000,000		
		(共用財産)	90,276,551		
		公益目的80%、管理目的等20%			
その他固定資産					
什器備品	東京都台東区雷門 一丁目10番5号	(共用財産) 公益目的80%、管理目的等20%	1,022,256		
土地	東京都台東区雷門 一丁目10番5号	(共用財産) 公益目的80%、管理目的等20%	2,100,000		
電話加入権	東京都台東区雷門 一丁目10番5号	(共用財産) 公益目的80%、管理目的等20%	212,000		
固定資産合計				154,120,382	
資産合計				326,154,604	
(流動負債)					
未払金 前受会費 預り金	会員等 イメージ 新規会員 職員等	健診・予防接種等委託料	123,670,622		
		レセプト電子化料	153,498		
		26年度入会金	1,000,000		
源泉所得税・健康保険・厚生年金			919,316		
流動負債合計				125,743,436	
(固定負債)					
退職給付引当金 役員退職慰労引当金	職員 役員	職員の退職に備えるため	2,572,894		
		役員の退任に備えるため	4,620,000		
固定負債合計				7,192,894	
負債合計				132,936,330	
正味財産				193,218,274	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

建 物 ……定額法による減価償却を実施している。

什器備品 ……定率法による減価償却を実施している。

ソフトウェア ……定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

職員退職引当金 ……期末職員退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

役員退職引当金 ……期末役員退職金の見込額に相当する金額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込経理方式を選択している。

2. 特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前 期 末 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 残 高
特 定 資 産				
運 営 基 金 引 当 預 金	1,999,961	0	0	1,999,961
職 員 退 職 金 引 当 預 金	1,562,904	0	0	1,562,904
役 員 退 職 引 当 預 金	2,320,234	450,000	0	2,770,234
会 館 維 持 補 修 引 当 預 金	34,831,140	1,500,000	0	36,331,140
事 故 対 策 引 当 預 金	5,000,728	0	0	5,000,728
減 価 償 却 引 当 預 金	3,040,485	300,000	0	3,340,485
小 児 救 急 医 療 過 誤 引 当 預 金	6,504,123	0	0	6,504,123
救 急 及 び 災 害 対 策 引 当 預 金	3,000,000	0	0	3,000,000
合 計	58,259,575	2,250,000	0	60,509,575

3. 特定資産の財源等の内訳は次のとおりである。

科 目	当 期 末 残 高	(うち指定正味財産からの 充 当 額)	(うち一般正味財産 からの充 当 額)	(うち負債に対する 額)
特 定 資 産				
運 営 基 金 引 当 預 金	1,999,961	-	(1,999,961)	-
職 員 退 職 金 引 当 預 金	1,562,904	-	-	(1,562,904)
役 員 退 職 引 当 預 金	2,770,234	-	-	(2,770,234)
会 館 維 持 補 修 引 当 預 金	36,331,140	-	(36,331,140)	-
事 故 対 策 引 当 預 金	5,000,728	-	(5,000,728)	-
減 価 償 却 引 当 預 金	3,340,485	-	(3,340,485)	-
小 児 救 急 医 療 過 誤 引 当 預 金	6,504,123	-	(6,504,123)	-
救 急 及 び 災 害 対 策 引 当 預 金	3,000,000	-	(3,000,000)	-
合 計	60,509,575	-	(56,176,437)	(4,333,138)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
建 物	99,205,001	(8,928,450)	90,276,551
什 器 備 品	6,616,410	(5,594,154)	1,022,256
ソ フ ト ウ ェ ア	824,500	(824,500)	0
合 計	105,821,411	(14,522,604)	91,298,807

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- 基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記参照。

2. 引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			使用目的	その他	
職員退職引当金	2,051,494	521,400	0	0	2,572,894
役員退職引当金	4,320,000	300,000	0	0	4,620,000
引当金計	6,371,494	821,400	0	0	7,192,894